

COTPALMEXO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

COTPALMEXO S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsachilas, en la Vía Quevedo km 3 y ½ frente a la gasolinera Jamajay.

Su actividad principal es el transporte regular o no regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía COTPALMEXO S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

c) Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

d) Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, tomando en cuenta el 10% de valor residual.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

e) Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales a sus trabajadores.

NOTA 3.- CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	1229.85
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	1229.85

1. Caja.- Son valores que sirven para pagos en efectivo

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2013 la compañía no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

1. CLIENTES

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes.

CONCEPTO	VALORES
Cuentas por cobrar relacionadas	6349.80
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	6349.80

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones que le han sido efectuadas	5.49
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	5.49

NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa COTPALMEXO S.A. es una empresa de servicios por tanto no tiene inventarios.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la empresa por haber ya cumplido con su tiempo de vida útil se han dado de baja por lo cual en el periodo informado no presenta ningún movimiento.

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre la compañía no ha registrado obligaciones con instituciones financieras.

NOTA 9.- PROVEEDORES

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
Cuentas por pagar locales	5436.20
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	5436.20

NOTA 13.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	4000.00
Ganancias acumuladas	489.14
Pérdidas acumuladas	-785.34
Resultados acumulados 1ra vez niif	128.00
Pérdida del ejercicio	-1682.86
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	2148.94

NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2013.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Ventas Netas 0%	2780.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	2780.00

NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2013 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS DE PERSONAL	VALORES
Salarios	3816.00
Seguridad Social y demás Beneficios	1415.47
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	5231.47

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Honorarios Profesionales	1009.20
Publicidad	61.20
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	1070.40

GASTOS DE OPERACIÓN	VALORES
Mantenimiento y Reparaciones	145.81
Suministros Materiales y Repuestos	115.48
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	260.99

NOTA 17.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Son todos los ingresos que ha percibido por aportaciones de los socios de la compañía durante el periodo 2013.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Aportación socios	2100.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	2100.00